

KAIŠIADORIŲ ŠVIETIMO IR SPORTO CENTRAS
2024 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. gegužės 9 d.

I.BENDROJI DALIS

Kaišiadorių švietimo ir sporto centras įregistruotas 2022 m. rugsėjo 1 d., registro Nr. 111054, įstaigos kodas – 306139771, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybė. Pagrindinė veikla – sportinė veikla, fizinės gerovės užtikrinimo veikla.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II.APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III.PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 0,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 2497275,36 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto pirko turto už 2121,40 Eur. Nurašyta turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakėjo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr. P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 685,29 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1580,76 Eur.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P06)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 129739,27 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 5435,30 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5435,30

- Sukauptos gautinos sumos – 124088,36 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1.	Atostogų kaupiniams	44193,76
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	12844,41
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	8933,18
4.	Darbuotojams	33944,15
5.	Kitos sukauptos sumos	3512,50
6.	Tiekėjams	8348,39
7.	Šukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	12311,97

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 215,61 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P07)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 9596,72 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 2504367,25 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	8995,34
2.	Iš savivaldybės biudžeto	138289,48
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	9524,12
4.	Iš kitų šaltinių	2180,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 3512,50 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 11550,35 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur)
1.	Kaišiadorių šiluma, UAB	4685,96
2.	MB Šilumos Gija	2121,40
3.	Imlitex, UAB	1063,78
4.	Energijos skirstymo operatorius, AB	962,53
5.	Kaišiadorių vandenys, UAB	846,72

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 57597,22 Eur.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	35660,67
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	11853,54
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	8933,18
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1018,38
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	131,45

- Sukauptos mokėtinos sumos – 44193,76 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	43547,13
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	646,63

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr. P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 17656,32 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr. P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 196258,41 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	192949,38
2.	Darbdavio socialinio draudimo	3309,03

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 23603,04 Eur.

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	11046,61
2.	Kiti statiniai	9151,00
3.	Mašinos ir įrengimai	2130,08
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	565,55
6.	Kitas ilgalaikis turtas	709,80
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 27204,97 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	18569,17
2.	Elektros energijos	6375,27
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1693,41
4.	Ryšių paslaugų	403,79
5.	Šiukšlių išvežimo	163,33

- Komandiruočių sąnaudos – 1104,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 3527,55 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 28,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 653,51 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 16972,12 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 16315,40 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr. P13)

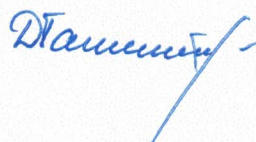
Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 257844,91 Eur., iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	13074,80
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9207,60
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	3867,20
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	236587,88
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	19450,09
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	217137,79
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	5601,24
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2109,69
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	3491,55
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	2580,99
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2500,61
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	80,38

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P14)

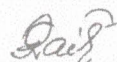
Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 38015,09 Eur.

Direktorius



Dainius Tamulevičius

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Rasma Gailienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kaišiadorių švietimo ir sporto centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įm k.306139771 V Kudirkos g. 12, Kaišiadorys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-03-31 D. DUOMENIS**

2024-05-09 Nr. 2024-I-31/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2497275.36	2518757.00
I	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0.00	0.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2497275.36	2518757.00
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1723743.19	1734789.80
II.3	Infrastruktūros statiniai		651781.53	660932.53
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		108462.75	108471.43
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13287.89	14563.24
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV	Mineraliniai išteklių		0	0
V	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		141602.04	38641.44
I	Atsargos		685.29	192.53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		685.29	192.53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II	Išankstiniai apmokėjimai		1580.76	2280.48
III	Per vienus metus gautinos sumos		129739.27	35279.69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0.00	0.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5435.30	0.00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		124088.36	34765.74
III.6	Kitos gautinos sumos		215.61	513.95
IV	Trumpalaikės investicijos		0	0
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9596.72	888.74
	IŠ VISO TURTO:		2638877.40	2557398.44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2504367.25	2519861.71
I	Iš valstybės biudžeto		896245.66	902318.46
II	Iš savivaldybės biudžeto		834683.15	848514.70
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		773242.78	768431.90
IV	Iš kitų šaltinių		195.66	596.65
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116853.83	30073.41
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3512.50	3512.50
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3512.50	3512.50
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113341.33	26560.91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžeta		0	0
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		11550.35	3132.71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		57597.22	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44193.76	23428.20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
F.	GRYNASIS TURTAS		17656.32	7463.32
I	Dalininkų kapitalas		0	0
II	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		17656.32	7463.32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10193.00	2676.48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7463.32	4786.84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2638877.40	2557398.44

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Dainius

Dainius Tamulevičius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Rasma

Rasma Gailienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kaišiadorių švietimo ir sporto centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k. 306139771 V Kudirkos g. 12, Kaišiadorys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-03-31 D. DUOMENIS

2024-05-09 Nr. 2024-1-31/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		295860.00	293865.31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		257844.91	267779.24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13074.80	11647.31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		236587.88	243249.78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5601.24	12780.11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2580.99	102.04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38015.09	26086.07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		38015.09	26086.07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		285667.00	289324.23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		196258.41	164591.53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23603.04	31029.22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27204.97	33647.94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1104.00	17.50
V.	TRANSPORTO		3527.55	3587.21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		28.00	2700.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		653.51	781.56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16972.12	43844.20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0.00	420.00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16315.40	8705.07
XIV.	KITOS		0.00	0.00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10193.00	4541.08
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10193.00	4541.08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10193.00	4541.08
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

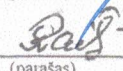

(parašas)

Dainius Tamulevičius

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Rasma Gailienė

(vardas ir pavardė)